

# Elinvoimalautakunnan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2023

Elinvoimalautakunta 27.04.2023 § 25  
418/02.02.01/2023

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnan, kunnan liikelaitosten ja tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle osavuositarkastuksissa neljännesvuosittain. Talousarviovuoden viimeinen raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä.

Osavuositarkastuksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuositarkastuksissa annetaan myös tilinpäätösennuste. Toisen osavuositarkastuksen (1.1.-30.06.2023) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen. Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuositarkastusten yhteydessä.

Talousarviossa käyttötalous on valtuustoon nähden sitova pääsääntöisesti toimialoittain niin, että sitovuus on toimintatuottojen ja -kulujen erotus eli netto (toimintakate). Toimialatasoisesta sitovuudesta poikkeaa mm. omaisuuden tuotot- ja hallinta tulosalue, joka on valtuustoon nähden sitova toimintakatetasolla.

Investointiosassa määrärahojen ja rahoitusosuuksien erotus (nettomääräraha) on sitova valtuustoon nähden hankekohtaisesti.

Tulosalue maankäyttö ja kaavoitus jakautuu asemakaavoitus- ja rakennuslautakuntaan sekä elinvoimalautakuntaan. Elinvoimalautakunnalle kuuluvat maankäyttö ja yleiskaavoitus, asemakaavoitus- ja rakennuslautakunnalle puolestaan asemakaavoitus sekä kiinteistö- ja mittauslaitokset. Lisäksi elinvoimalautakunnalle kuuluu ympäristötoimialalta tulosalue omaisuuden tuotot ja hallinta.

Osavuositarkastus I (OVK I) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 31.3.2023.

## **Maankäyttö ja kaavoitus**

Maankäytön ja kaavoituksen tulosalueen toimintakatteen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

## **Omaisuuden tuotot ja hallinta**

Omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta arvioidaan toimintakatteen toteutuvan noin 2 060 000 euroa talousarviota heikompana johtuen maanmyyntien heikentyneestä ennusteesta. Kiinteän omaisuuden investointien (maa-alueiden hankinta ja myynti) arvioidaan toteutuvan maa-alueiden hankinnan osalta talousarvion mukaisesti, mutta maa-alueiden myynnin osalta 200 000 euroa talousarviota heikompana.

Koko ympäristötoimialan toimintakatteen ennustetaan toteutuvan 2 460 000 euroa talousarviota heikompana.

Koko toimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2023 on liitteenä.

## Määrärahamuutosesitykset

### 1. Käyttötalous

Koko ympäristötoimialan osalta esitetään nettotuottoja vähennettäväksi 2 460 000 euroa seuraavasti:

Tulosalue	Määrärahan lisäys (+)	Määrärahan vähennys (-)	Tuloarvio n lis. (+)	Tuloarvion väh. (-)	Valmistus omaaan käyttöön lis (+)	Nettovaikutus
Omaisuuksien tuotot ja hallinta				-2 060 000		-2 060 000
Tekninen keskus	850 000				650 000	-200 000
Tilakeskus	200 000					-200 000
<b>Yhteensä</b>	<b>1 050 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 060 000</b>	<b>650 000</b>	<b>-2 460 000</b>

### 2. Investoinnit

Kiinteän omaisuuden osalta esitetään 200 000 euron tuottomuutos

Kiinteän omaisuuden muutokset	TA 2023	Muutos	TA 23+ muutos
Maa-alueiden myynti	1 500 000	-200 000	1 300 000
<b>Muutos yhteensä</b>		<b>-200 000</b>	

#### Esittelijä

Tekninen johtaja

#### Esitys

Elinvoimalautakunta hyväksyy liitteen mukaiset osavuositarkistukset, maankäytön ja yleiskaavoituksen sekä omaisuuden tuottojen ja hallinnan osalta ajalta 1.1.-31.3.2023.

Elinvoimalautakunta hyväksyy omalta osaltaan käyttötalouden muutosesitykset esittelytekstin mukaisesti (kohta 1).

Elinvoimalautakunta esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että vuoden 2023 talousarviota muutetaan investointien osalta esittelytekstin mukaisesti (kohta 2).

Elinvoimalautakunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia sekä tekstiosan tarkistuksia vastaamaan ympäristötoimialan kaikkien lautakuntien osavuositarkistuskäsittelyä.

#### Valmistelija

taloussuunnittelupäällikkö Maiju Paaso, [maiju.paaso@nurmijarvi.fi](mailto:maiju.paaso@nurmijarvi.fi)

#### Pääös

Esitys hyväksyttiin.